

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО "РМС ПРОДАКШН"
за 01.01.2025 по 31.12.2025 год.**

1. Общие сведения об организации

Полное фирменное наименование Общества с ограниченной ответственностью "РМС ПРОДАКШН"

Сокращенное фирменное наименование Общества – ООО "РМС ПРОДАКШН"

Юридический адрес Общества – 195112, Санкт-Петербург г, Заневский пр-кт, дом 71, корпус 2, литер А, офис 1118

Местонахождение и почтовый адрес Общества - 195112, Санкт-Петербург г, Заневский пр-кт, дом 71, корпус 2, литер А, офис 1118 Дата создания Общества – 28.06.2011

Учредителем Общества является физическое лицо.

Основным видом деятельности Общества является:

59.20 Деятельность в области звукозаписи и издания музыкальных произведений

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2019 г. не имелось.

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности и неопределенность в отношении их отсутствуют.

2. Сведения об учетной политике и ее изменениях.

В отчетном году существенные изменения в учетную политику Общества не вносились. Существенные корректировки, связанные с изменением учетной политики, в отчетном году не проводились.

Изменения учетной политики на год следующий за отчетным не утверждались.

Отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 допущения, в учетной политике не применялись.

3. Основные способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности принятые при формировании учетной политики.

3.1. Доходы и расходы

Доходы от основных видов деятельности, признаются доходами от обычных видов деятельности и отражаются по кредиту счета 90 «Продажи». Метод признания доходов – начисление.

Прямые расходы учитываются на счете 20 «Основное производство»

Учет хозяйственных расходов на продажу учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим отнесением на счет 90.08 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

Расходы, связанные с управлением организацией, коммерческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы, с последующим отнесением на счет 90.08 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

3.2. Основные средства

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	88	185	369
в том числе:			
Офисное оборудование	88	185	369
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

3.3. Материально-производственные запасы

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по всем группам (видам) МПЗ. Материально-производственные запасы, переданные в залог отсутствуют. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются.

3.4 Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами не создается.

3.5 Резерв на оплату отпусков создан, исходя из суммы расходов на оплату отпусков, включая сумму страховых взносов с таких расходов за месяц.

4. Дочерние и зависимые общества.

Дочерних и зависимых обществ ООО "РМС ПРОДАКШН" не имеет.

5. Информация об оценочных резервах, наличие их на начало и конец отчетного периода

По состоянию на 31.12.2025 года резерв на оплату не создавался.

6. Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. – 1388 тыс. руб.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 1252 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками - 9 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам - 14 тыс. руб.
- расчеты с подотчетными лицами - 113

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. - 489 тыс. руб.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 285 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками - 172 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам – 32 тыс. руб.;

7. Информация об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам деятельности и географическим рынкам сбыта (деятельности), прочих доходах.

№ п/п	Наименование показателей	Отчетный период 01.01.2025 г. - 31.12.2025 г. (тыс. руб.)
1	Выручка от продаж	7937

Порядок признания выручки – метод начисления.

8. Информация о составе затрат на производство, прочих расходах.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	617	513
Затраты на оплату труда	385	320
Отчисления на социальные нужды	112	86
Амортизация	97	184
Услуги сторонних организаций	5922	4238
Итого по элементам	7133	5341
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	7133	5341

9. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. отсутствуют.

10. Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации.

Выданные и полученные обеспечения обязательств в отчетном периоде с 01.01.2025. по 31.01.2025 г. отсутствуют.

11. Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, оказывающие существенное влияние на бухгалтерскую отчетность Общества за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. отсутствуют.

12. Информация по займам и кредитам, финансовым вложениям.

По состоянию на 31.12.2025 г. займ в размере 490 тыс руб..

13. Сведения об аффилированных лицах, связанных сторонах.

Аффилированными лицами (связанными сторонами) являются:

- учредитель Злотников Дмитрий Михайлович

14. Сведения о государственной помощи.

Государственную помощь в отчетном периоде с 01.01.2025г. по 31.12.2025 г. Общество не получало.

15. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности.

Финансовый результат (чистая прибыль) полученный от основных видов деятельности за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г составил 694 тыс. руб.

Генеральный директор
ООО " ООО "РМС ПРОДАКШН""

« 21» марта 2026 г.